

勞動部勞動基金運用局

農民退休基金

會計月報

中華民國 114年4月份

主辦會計人員

主計室主任 陳麗娟

機關長官

林郁

農民退休基金

會計月報目次

一、 平衡表	1-2
二、 收支餘絀表	3

農民退休基金

功能代碼：ADYAR213

列印日期：114/05/08

平衡表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

名 稱	會 計 科 目	編 號	合 計	百分比%
資產		1	25,304,769,303	100.00
流動資產		11	19,028,003,793	75.20
現金		1101	657,091,263	2.60
銀行存款		110102	657,091,263	2.60
流動金融資產		1102	17,256,292,353	68.19
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產－流動		110201	11,045,752,659	43.65
透過餘絀按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動		110202	1,875,569,694	7.41
其他金融資產－流動		110298	4,334,970,000	17.13
應收款項		1103	1,114,620,177	4.40
應收退休儲金		110305	1,030,253,040	4.07
應收利息		110314	84,367,137	0.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金		12	6,271,482,210	24.78
非流動金融資產		1202	6,271,482,210	24.78
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		120216	5,542,942,210	21.90
其他金融資產－非流動		120298	728,540,000	2.88
無形資產		17	5,283,300	0.02
無形資產		1701	5,283,300	0.02
電腦軟體		170102	5,283,300	0.02
資產合計			25,304,769,303	100.00
負債		2	25,026,800	0.10
流動負債		21	25,026,800	0.10
應付款項		2102	19,739,954	0.08
其他應付款		210298	19,739,954	0.08
預收款項		2103	5,286,846	0.02
預收退休儲金		210310	5,286,846	0.02
淨值		3	25,279,742,503	99.90
基金		31	26,383,015,009	104.26
農民退休基金		3111	26,383,015,009	104.26
農民退休基金－本金		311101	22,132,903,701	87.47
農民退休基金－收益		311102	4,250,111,308	16.80
累積餘絀		33	-1,103,272,506	-4.36
累積短絀		3302	-1,103,272,506	-4.36
本期短絀		330202	-1,103,272,506	-4.36
負債及淨值合計			25,304,769,303	100.00

備註：

農民退休基金

功能代碼：ADYAR213

列印日期：114/05/08

平衡表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

- (1)銀行存款部分係包含臺幣存款382,687,049元、外幣存款美元 8,238,527.98，外幣存款折合新臺幣263,772,950元，合計646,459,999元，加計勞保局臺幣存款10,631,264元，共計657,091,263元。
- (2)股票之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36條第1項規定，於每月終按月終收盤價作為公允價值計算。
- (3)受益憑證之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36條第1項規定，於每月終按全部投資總淨值作為公允價值。
- (4)債券之續後評價，屬透過餘絀按公允價值衡量之金融資產者，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36條第1項規定，於每月終就OTC百元參考價按全部投資總淨值作為公允價值；屬按攤銷後成本衡量者，採有效利息法按攤銷後成本衡量。
- (5)短期票券之續後評價，係依我國「企業會計準則公報第15號」第36條第1項規定，採買進成本加計至計算日止之應計利息評價。
- (6)購買或出售權益類型之金融資產，係採用交易日會計處理；購買或出售債券類型之金融資產，係採用交割日會計處理。
- (7)其他金融資產-流動係3個月至1年內之定期存款，其他金融資產-非流動係1年以上之定期存款。

農民退休基金

功能代碼：ADYAR223

收支餘絀表

列印日期：114/05/08

中華民國114年1月1日起至114年4月30日

單位：新臺幣元

科目	本年度法定預算數	本月份				本年度截至本月份累計數			
名稱		實際數	預算數	比較增減(-)		實際數	預算數	比較增減(-)	
				金額	%			金額	%
總收入	727,589,000	52,143,512	60,633,000	-8,489,488	-14.00	393,324,566	242,530,000	150,794,566	62.18
投資業務收入	663,250,000	44,089,275	55,271,000	-11,181,725	-20.23	313,691,662	221,082,000	92,609,662	41.89
兌換賸餘	0	0	0	0	0.00	48,060,273	0	48,060,273	0.00
存款利息收入	64,339,000	8,054,237	5,362,000	2,692,237	50.21	31,572,631	21,448,000	10,124,631	47.21
總支出	2,555,000	367,982,964	325,000	367,657,964	113,125.53	1,496,597,072	674,000	1,495,923,072	221947.04
投資業務成本	2,555,000	240,213,106	325,000	239,888,106	73,811.72	1,359,364,745	674,000	1,358,690,745	201586.16
兌換短絀	0	127,769,858	0	127,769,858	0.00	137,232,327	0	137,232,327	0.00
本期賸餘(短絀)	725,034,000	-315,839,452	60,308,000	-376,147,452	-623.71	-1,103,272,506	241,856,000	-1,345,128,506	-556.17

備註：本表所列投資業務收入(含投資利益、投資評價利益)、投資業務成本(含投資損失、投資評價損失)、與兌換賸餘及兌換短絀等相對科目，採總額列示。